

Autorización e Historia (1) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Chalco, fue creado mediante Decreto Número 117, del Poder Ejecutivo del Estado de México de fecha 25 de Agosto de 2010, publicado en Gaceta del Gobierno del Estado de México.

Panorama Economico y Financiero (2) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Chalco, es un Organismo Publico descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios.

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Chalco, opera con recursos por concepto de transferencias de subsidios para gastos de operación por parte del Municipio de Chalco e Ingresos propios por el cobro derivado del uso de canchas deportivas.

Organización y Objeto Social (3) Su Organización esta a cargo de un Consejo Municipal y un Director que a su vez cuenta con unidades y departamentos administrativos que fueron determinados en el Reglamento Interno del Instituto.

Y su principal objetivo es fomentar, promover, desarrollar, organizar, apoyar, realizar y evaluar las diferentes actividades deportivas y siempre; dirigido por personas que emanan del propio movimiento deportivo municipal.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) Los Estados Financieros se realizan en base a la normatividad establecida por el CONAC, en la Ley General de Contabilidad gubernamental, en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y demas normatividad aplicable. Dando cumplimiento a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas (5) Se realizan las reclasificaciones correspondientes cuando se requieren, así como la depuración y cancelación de cuentas.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) Actualmente el Instituto no maneja recursos en moneda extranjera.

Reporte Analítico del Activo (7) Vida útil o porcentaje de depreciación. Se actualizaran los porcentajes de depreciación conforme a los publicados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México 2025.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) Sin movimientos

Reporte de la Recaudación (9) El Instituto percibe Subsidios para Gastos de Operación así como Ingresos de gestión.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) Se registran los pasivos en la cuenta de proveedores que se generan durante el mes así como en la cuenta de retenciones por pagar a corto plazo.

Calificaciones Otorgadas (11) Sin movimientos.

Proceso de Mejora (12) Se le da seguimiento a las recomendaciones de mejora regulatoria conforme a la evaluación de los procesos.

Información por Segmentos (13) Sin nota

Eventos Posteriores al Cierre (14) Se revisan los saldos finales.

Partes Relacionadas (15) Todos los Estados Financieros son firmados al cierre de cada mes, declarando que son razonables y verificados.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) Se declara que toda información contable y presupuestal presentada es verdadera y razonable.

Tesoroero IMCUFIDECHA

L.C. CARLOS ANDRÉS QWEGIDO PEREZ

IMCUFIDE
CHALCO
2025-2027

TESORERÍA

ADMINISTRACIÓN

Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) La cuenta de efectivo y equivalentes

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

Cuenta 1111 Efectivo en lo que se refiere a esta cuenta su saldo al finalizar el mes de \$ 17,347.03 , cuya integración es el importe del fondo fijo y un saldo pendiente de reintegrar .

Cuenta 1112 Bancos

Cuenta 1123 Deudores Diversos a cobrar a corto plazo

Inventarios (3) Sin movimientos

Almacenes (4) Sin movimientos

Inversiones Financieras (5) Sin movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)

1241 Mobiliario y Equipo de Administración

1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

1243 Equipo e Instrumental y de Laboratorio

1244 Vehículos y Equipo de Transporte

1245 Equipo de Defensa y Seguridad

1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas

En lo que se refiere a estas cuentas se puede observar que durante el mes que se informa el saldo a la fecha de dichas cuentas de Bienes es de \$913,437.00 La depreciación acumulada al 31 de Diciembre es de \$ -663,038.21

Estimaciones y Deterioros (7) Sin movimientos

Otros Activos (8) Sin movimientos

Cuentas y Documentos por pagar (9) \$ 1.00 corresponde a servicios personales , \$ 144,076.62 retenciones y contribuciones por pagar y saldo pendiente de pagar a ISSEMYM \$ 36,905.25

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10) Sin movimientos

Pasivos Diferidos (11)

Provisiones (12) Sin movimientos

Otros Pasivos (13)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14) Se recaudaron los siguientes ingresos del 01 de enero al 31 de diciembre, ingresos de gestión \$ 601,911.66 y por concepto de Transferencias por concepto de

Subsidios para gastos de operación \$ 14,400,000.00.

Gastos y Otras Pérdidas (15) Los gastos acumulados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025 fueron de \$ 6,862,365.56 , por lo que se registro un superavit de \$ 5,663,033.33

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Mes \$ 6,444,073.13

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio \$6,388,299.53

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables: Se rige a través de la normatividad emitida por el CONAC, controles financieros, leyes Estatales y Federales, Decretos, Lineamientos y Políticas.

Valores: Sin movimientos

Emisión de Obligaciones: Somos un ente público con personalidad jurídica, con patrimonio propio a través del Decreto 117 del 25 de agosto de 2010 donde se creó el Organismo Público Descentralizado denominado " Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Chalco", el IMCUFIDE se encuentra registrado como un ente sin fines lucrativos, de asistencia social de carácter Municipal.

Avales y Garantías: No aplica

Juicios: No se tiene registro

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin movimientos

Bienes Concesionados o en Comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: En el Instituto solo se registran las cuentas por venta de bienes y servicios, en donde se reflejan las cuotas de recuperación y los ingresos por subsidio que se reciben en el Municipio.

Cuentas de Egresos: Se realiza el registro de los gastos de acuerdo a los momentos contables del egreso.

8110 Ley de Ingresos Estimada		\$ 15,667,908.88
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar		\$ 0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada		\$15,667,908.88
8211 Presupuesto de egresos aprobado de gastos de funcionamiento		\$ 8,92,394.91
8212 Presupuesto de egresos aprobado de transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 477,427.20	
8216 Presupuesto de egresos aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 90,627.63	
8221 Presupuesto de egresos por ejercer de gastos de funcionamiento	\$0.00	
8222 Presupuesto de egresos por ejercer de transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$0.00	
8226 Presupuesto de egresos por ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$0.00	
8241 Presupuesto de egresos comprometido de gastos de funcionamiento	\$ 0.00	
8242 Presupuesto de egresos comprometido transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 0.00	
8251 Presupuesto de egresos devengado Gastos de Funcionamiento		\$ 30,757.21
8271 Presupuesto de egresos pagado de gastos de funcionamiento		\$8,891,637.65
8272 Presupuesto de egresos pagado de transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 477,427.20
8276 Presupuesto de egresos pagado Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		\$90,627.63

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Tesoroero IMCUFIDE

CHALCO
 L.C. CARLOS ANDRES UMEGIDO
 PERE
 TOSORERÍA
 Y
 ADMINISTRACIÓN